

## **ASSO ENSEMBLE POUR UNE REGIE DE QUARTIERS SOLIDAIRE**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

17100 SAINTES

**SIRET : 79335099200012**



**IN EXTENSO SAINTES**

6 impasse de la Recouvrance  
17100 Saintes

Tél : 05 46 91 33 29

Fax :

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Contributions volontaires en nature	15
Effectif moyen	16
Charges à payer et produits à recevoir	17
Produits et charges constatés d'avance	18
Tableau de financement modèle PCG	19

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	24
Détail du résultat exceptionnel	28

Votre année  
en résumé

# ENSEMBLE POUR UNE REGIE DE QUARTIERS SOLIDAIRE

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023



TOTAL RESSOURCES

3 % Augmentation de 35 K€

1 224 K€

RESULTAT

% des ressources

-12 K€

FONDS DE ROULEMENT

315 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

-29 K€

TRESORERIE

344 K€

FONDS PROPRES

406 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

19 K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

-3 K€

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' ENSEMBLE POUR UNE REGIE DE QUARTIERS SOLIDAIRE relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>558 357 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>1 223 743 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>-11 611 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à

Mme Aurélie BOULINEAU

Manager

Le

M Guillaume CAUCHARD

Expert-comptable

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	120 303	71 999	48 303	54 672
Autres immobilisations corporelles	186 061	124 896	61 165	48 223
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	507		507	507
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	320		320	320
	<b>TOTAL I</b>	<b>307 191</b>	<b>196 896</b>	<b>110 295</b>
Comptes de liaison				
	<b>II</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	34 116		34 116	49 632
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	63 989		63 989	66 633
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	343 855		343 855	354 602
Charges constatées d'avance	6 101		6 101	6 825
	<b>TOTAL III</b>	<b>448 062</b>	<b>448 062</b>	<b>477 693</b>
Frais d'émission des emprunts				
	<b>IV</b>			
Primes de remboursement des obligations				
	<b>V</b>			
Ecarts de conversion actif				
	<b>VI</b>			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>755 253</b>	<b>196 896</b>	<b>558 357</b>	<b>581 416</b>

# Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	27 500	27 500
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	280 579	277 803
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-11 611	2 776
<b>Situation nette</b>	<b>296 467</b>	<b>308 079</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	109 428	113 161
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>405 896</b>	<b>421 240</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	750	1 500
<b>TOTAL III</b>	<b>750</b>	<b>1 500</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 737	33 865
Emprunts et dettes financières diverses	180	180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 833	19 159
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	85 156	84 973
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 029	14 443
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 777	6 055
<b>TOTAL V</b>	<b>151 711</b>	<b>158 676</b>
Ecarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>558 357</b>	<b>581 416</b>

# Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	95	185
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	18 321	22 424
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	596 109	593 114
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	80 995	63 774
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	527 983	509 322
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	241	327
	<b>TOTAL I</b>	<b>1 223 743</b>
		<b>1 189 147</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	-25	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	181 442	172 655
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	48 132	45 816
Salaires et traitements	874 391	832 013
Charges sociales	141 951	125 880
Dotations aux amortissements et dépréciations	32 189	26 899
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	346	502
	<b>TOTAL II</b>	<b>1 278 427</b>
		<b>1 203 766</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-54 684</b>
		<b>-14 620</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	2
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL III</b>	<b>4</b>
		<b>2</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	206	329
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL IV</b>	<b>206</b>
		<b>329</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-202</b>
		<b>-327</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-54 886</b>
		<b>-14 946</b>

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	20 513	
Sur opérations en capital	23 207	19 045
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>43 720</b>	<b>19 045</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	45	200
Sur opérations en capital	400	1 122
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>445</b>	<b>1 322</b>
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	43 275	17 722
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 267 467</b>	<b>1 208 193</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 279 078</b>	<b>1 205 417</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	-11 611	2 776
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature	9 284	7 247
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>9 284</b>	<b>7 247</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature	9 284	7 247
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>	<b>9 284</b>	<b>7 247</b>

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 558 357 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : -11 611 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association :

- contribue à tisser des liens sociaux dans et entre les quartiers en mobilisant leur habitants;
- invente de nouveaux mode de participation à la vie de la cité;
- créé des activités marchandes et non-marchandes supports d'emplois et favorisant le parcours d'insertion des habitants les plus en difficulté.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

13 RUE DES RABANNIERES 17100 SAINTES

# Règles et méthodes comptables

## Faits caractéristiques

Il n'a pas été relevé d'évènement significatif.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Il n'a pas été relevé d'évènement significatif.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- |                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| • Matériel                           | 3 à 10ans, |
| • Agencements et aménagements        | 4 à 8ans,  |
| • Mobilier de bureau et informatique | 2 à 5ans,  |
| • Matériel de transport              | 4 à 8ans,  |

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.55%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 6 669euros.

## Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 750€

## Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité n'a pas souscrit d'emprunt. Au cours de l'exercice 2020, l'entité a souscrit un emprunt d'un montant de 30 000 euros sur 5 ans dans le cadre du plan de relance COVID-19, il s'agit d'une PGE.

Le montant restant à rembourser pour tous les emprunts au 31/12/2023 est de 18 737 euros.

## Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

**Rémunérations versées à certains dirigeants**

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2023 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 43 127euros. Ces rémunérations comprennent les caractéristiques suivantes :

---

	Rémunérations	Avantages en nature
Montant total	43 127€	

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage	112 492		14 184	
- Générales, agencements et aménagements divers	26 452	13 461		
Matériel :				
- De transport	115 291		26 513	
- De bureau et informatique, mobilier	3 521		1 323	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>	<b>257 756</b>	<b>13 461</b>	<b>42 020</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	507			
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	320			
<b>TOTAL</b>	<b>827</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>258 583</b>	<b>13 461</b>	<b>42 020</b>	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		6 373	120 303	
- Gales, agencts et aménagt. divers			39 913	
- De transport			141 804	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier		500	4 344	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>	<b>6 873</b>		<b>306 364</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			507	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			320	
<b>TOTAL</b>			<b>827</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 873</b>		<b>307 191</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice		
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel		57 820	20 553	6 373	71 999		
Installations générales, agencements et aménagements divers		8 743	15 717		24 460		
Matériel de transport		87 186	11 682		98 868		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 112	956	500	1 568		
Emballages récupérables et divers							
<b>TOTAL</b>		<b>154 861</b>	<b>48 908</b>	<b>6 873</b>	<b>196 896</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>154 861</b>	<b>48 908</b>	<b>6 873</b>	<b>196 896</b>		
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILEES</b>		<b>REPRISES NON VENTILEES</b>		<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	320		320
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	34 116	34 116	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 680	31 680	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	19 506	19 506	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	12 803	12 803	
Charges constatées d'avance	6 101	6 101	
	<b>TOTAL</b>	<b>104 527</b>	<b>104 207</b>
			<b>320</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	18 737	18 737		
Emprunts et dettes financières diverses	180			180
Fournisseurs et comptes rattachés	24 833	24 833		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	32 368	32 368		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	46 961	46 961		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 828	5 828		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	17 029	17 029		
Produits constatés d'avance	5 777	5 777		
	<b>TOTAL</b>	<b>151 711</b>	<b>151 531</b>	<b>180</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

15 129

Commentaire

## Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	27 500				27 500
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	277 803		2 776		280 579
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	2 776	2 776			-11 611
<b>Situation nette</b>	<b>308 079</b>	<b>2 776</b>	<b>2 776</b>		<b>296 467</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	113 161		28 313	33 266	109 428
Provisions règlementées					
<b>TOTAL</b>	<b>421 240</b>	<b>2 776</b>	<b>31 089</b>	<b>33 266</b>	<b>405 896</b>

Commentaire

# Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2023	31/12/2022
	Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>		
DONS EN NATURE (TEXTILE)	9 284	7 247
<b>TOTAL</b>	<b>9 284</b>	<b>7 247</b>
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>862 - Prestation</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 284</b>	<b>7 247</b>
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2023	31/12/2022
	Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>		
DONS DE VETEMENTS	9 284	7 247
<b>TOTAL</b>	<b>9 284</b>	<b>7 247</b>
<b>871 - Prestation en nature</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>875 - Bénévolat</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 284</b>	<b>7 247</b>

# Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	40	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
	<b>TOTAL</b>	<b>41</b>

Commentaire

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 414	5 665
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	41 154	35 136
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 029	14 443
Instruments de trésorerie		
<b>TOTAL</b>	<b>64 597</b>	<b>55 243</b>

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés	482	14 024
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	28 249	24 239
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>28 730</b>	<b>38 263</b>

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	5 777	6 055
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>5 777</b>	<b>6 055</b>

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	6 101	6 825
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>6 101</b>	<b>6 825</b>

Commentaire

## Tableau de financement modèle PCG

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	-2 629	10 630
<b>ACQUISITION ELMTS. ACTIFS IMMOB.</b>			<b>CESSIONS ELMTS. ACTIFS IMMOB.</b>		
Immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	42 020	50 755	Immobilisations corporelles	3 258	
Immobilisations financières			Immobilisations financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			<b>AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES</b>		
Réduction fonds associatifs	750	10 000	Apports ou legs donations		
Rembourst dettes financières	15 128	15 020	Autres fonds associatifs	28 313	32 026
			Augmentation dettes financières		
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>57 898</b>	<b>75 775</b>	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>28 942</b>	<b>42 656</b>
<b>RESSOURCE NETTE</b>			<b>EMPLOI NET</b>	<b>28 956</b>	<b>33 119</b>
Variation du fonds de roulement net global			Besoins (B)	Solde N (D-B)	Solde N-1
<b>VARIATIONS EXPLOITATION</b>					
Variations des actifs d'exploitation					
-Stocks et en-cours					
-Avances et acomptes versés sur commandes					
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances			6 978		
Variations des dettes d'exploitation					
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes			5 578		
<b>TOTAUX EXPLOITATION</b>			<b>12 557</b>		
<b>A) VARIATION NETTE EXPLOITATION</b>				<b>12 557</b>	<b>47 380</b>
<b>VARIATIONS HORS EXPLOITATION</b>					
Variations des autres débiteurs			11 905		
Variations des autres créditeurs			2 586		
<b>TOTAUX HORS EXPLOITATION</b>			<b>14 491</b>		
<b>B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION</b>				<b>14 491</b>	<b>-13 065</b>
<b>TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT</b>				<b>27 048</b>	<b>34 315</b>
<b>VARIATIONS TRESORERIE</b>					
Variations des disponibilités			10 748		
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque					
<b>TOTAUX TRESORERIE</b>			<b>10 748</b>		
<b>C) VARIATION NETTE TRESORERIE</b>				<b>10 748</b>	<b>-1 196</b>
			<b>VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :</b>		
			<b>Emploi net</b>		
			<b>Ressource nette</b>	<b>37 795</b>	<b>33 119</b>

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	48 303.23	54 672.17	-6 368.94	-11.65
21550000 MATERIEL ESPACE VERT	53 679.50	50 554.70	3 124.80	6.18
21554100 MATERIEL REPASSERIE	14 715.00	10 003.80	4 711.20	47.09
21554200 MATERIEL FRIPERIE	10 758.08	10 783.26	-25.18	-0.23
21570000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS MAT.	41 150.04	41 150.04		
28155000 AMORTISSEMENT MATERIEL ET OUTILLAGE	-33 040.83	-28 347.47	-4 693.36	-16.56
28155410 AMORT MATERIEL REPASSERIE	-4 291.13	-1 923.94	-2 367.19	-123.02
28155420 AMORT MATERIEL FRIPPERIE	-3 961.32	-2 252.47	-1 708.85	-75.89
28157000 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS AMENAGEMENTS MAT.	-30 706.11	-25 295.75	-5 410.36	-21.39
Autres immobilisations corporelles	61 165.18	48 223.44	12 941.74	26.84
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS GEN.	9 573.78	9 573.78		
21810100 INSTALLATION AGENCEMENTS FRIPERIE	30 338.95	16 878.21	13 460.74	79.75
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	141 804.25	115 291.25	26 513.00	23.00
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFOR.	4 344.47	3 521.44	823.03	23.37
28181000 AMORTISSEMENT INSTALLATIONS AGENCEMENTS GEN.	-7 591.92	-7 131.94	-459.98	-6.45
28181010 AMORT AGENCT FRIPPERIE	-16 868.12	-1 610.96	-15 257.16	-947.05
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT	-98 868.17	-87 186.38	-11 681.79	-13.40
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU ET INFOR.	-1 568.06	-1 111.96	-456.10	-41.01
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	507.00	507.00		
26600000 AUTRES FORMES DE PARTICIPATION	507.00	507.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	320.00	320.00		
27550000 CAUTIONNEMENTS	320.00	320.00		
	<b>TOTAL I</b>	<b>110 295.41</b>	<b>103 722.61</b>	<b>6 572.80</b>
				<b>6.34</b>
Comptes de liaison II				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	34 116.44	49 632.05	-15 515.61	-31.26
41100000 CLIENTS	33 634.84	35 608.40	-1 973.56	-5.54

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2023	31/12/2022		
41810000 FACTURES A ETABLIR	481.60	14 023.65	-13 542.05	-96.56
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	63 989.41	66 633.11	-2 643.70	-3.97
40100000 FOURNISSEURS	469.59	542.09	-72.50	-13.28
43760000 TITRES RESTAURANT	15 765.00	2 977.50	12 787.50	429.38
43870000 PAR ORGANISMES SOCIAUX	15 915.00		15 915.00	-
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR		25 554.38	-25 554.38	-100.00
44110000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS FDI	14 547.77	4 662.86	9 884.91	211.99
44170000 SUBVENTION D"EXPLOITATION		3 699.00	-3 699.00	-100.00
44171000 SUBVENTION INVESTISSEMENT REG°	4 958.35	4 958.35		
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	12 333.70	24 238.93	-11 905.23	-49.12
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilité	343 854.88	354 602.49	-10 747.61	-3.03
51200000 CREDIT MUTUEL	290 617.79	326 092.18	-35 474.39	-10.88
51210000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	128.09	124.48	3.61	3.23
51220000 CAISSE D"EPARGNE	52 696.32	27 409.58	25 286.74	92.25
51230000 LIVRET CAISSE D"EPARGNE	34.96	34.49	0.47	2.94
53100000 CAISSE SIEGE	48.51	50.30	-1.79	-2.00
53110000 CAISSE FRIPPERIE	189.50	120.00	69.50	58.33
53200000 CAISSE REPASSERIE	139.71	771.46	-631.75	-81.84
Charges constatées d'avance	6 100.89	6 825.27	-724.38	-10.61
48600000 CHARGES CONSTATEES D"AVANCES	6 100.89	6 825.27	-724.38	-10.61
<b>TOTAL III</b>	<b>448 061.62</b>	<b>477 692.92</b>	<b>-29 631.30</b>	<b>-6.20</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>558 357.03</b>	<b>581 415.53</b>	<b>-23 058.50</b>	<b>-3.97</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>FONDS PROPRES</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	27 500.00	27 500.00		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	27 500.00	27 500.00		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	280 578.53	277 802.50	2 776.03	1.00
10683000 AUTRES RESERVES	280 578.53	277 802.50	2 776.03	1.00
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-11 611.33</b>	<b>2 776.03</b>	<b>-14 387.36</b>	<b>-518.27</b>
	<b>Situation nette</b>	<b>296 467.20</b>	<b>308 078.53</b>	<b>-11 611.33</b>
				<b>-3.77</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	109 428.43	113 161.04	-3 732.61	-3.30
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	172 328.65	166 945.38	5 383.27	3.23
13120000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT REGION	33 374.50	10 444.50	22 930.00	219.53
13900000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	-96 274.72	-64 228.84	-32 045.88	-49.89
Provisions réglementées				
	<b>TOTAL I</b>	<b>405 895.63</b>	<b>421 239.57</b>	<b>-15 343.94</b>
				<b>-3.64</b>
Comptes de liaison II				
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	750.00	1 500.00	-750.00	-50.00
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV EXPLOITAT	750.00	1 500.00	-750.00	-50.00
	<b>TOTAL III</b>	<b>750.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>-750.00</b>
				<b>-50.00</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	<b>TOTAL IV</b>			
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 736.82	33 865.46	-15 128.64	-44.67
16410000 EMPRUNT CE 36 000,00 EUROS	2 461.18	9 800.64	-7 339.46	-74.89
16420000 EMPRUNT CE 9 000,00 EUROS	600.00	2 400.00	-1 800.00	-75.00
16430000 EMPRUNT CE PGE 30 000,00 EUROS	15 675.64	21 664.82	-5 989.18	-27.64
Emprunts et dettes financières diverses	180.00	180.00		
16551000 CAUTION BANNE	180.00	180.00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 832.72	19 159.45	5 673.27	29.62
40100000 FOURNISSEURS	18 418.52	13 494.75	4 923.77	36.49
40810000 FOURNISSEURS FNP	6 414.20	5 664.70	749.50	13.22
Dettes des legs ou donations				

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes fiscales et sociales	85 156.22	84 973.05	183.17	0.22
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	707.39		707.39	-
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS		277.50	-277.50	-100.00
42820000 CHARGES A PAYER CONGES PAYES	31 660.11	27 009.83	4 650.28	17.22
43100000 SECURITE SOCIALE	20 937.49	20 666.23	271.26	1.31
43720000 MUTUELLE	2 175.37	1 797.78	377.59	20.97
43730000 CAISSE DE RETRAITE ET PREV.	11 863.53	12 375.28	-511.75	-4.13
43780000 PREVOYANCE	2 490.62	3 624.71	-1 134.09	-31.28
43820000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	9 494.09	8 125.73	1 368.36	16.83
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE IR	378.78	355.38	23.40	6.76
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	590.12	5 952.00	-5 361.88	-90.09
44733000 PARTICIPATION FORMATION	4 858.72	4 788.61	70.11	1.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	17 029.04	14 443.00	2 586.04	17.90
46860000 AUTRES CHARGES A PAYER	17 029.04	14 443.00	2 586.04	17.90
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 776.60	6 055.00	-278.40	-4.59
48700000 PRODUITS CONSTATEE D"AVANCE	5 776.60	6 055.00	-278.40	-4.59
<b>TOTAL V</b>	<b>151 711.40</b>	<b>158 675.96</b>	<b>-6 964.56</b>	<b>-4.39</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>558 357.03</b>	<b>581 415.53</b>	<b>-23 058.50</b>	<b>-3.97</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%	
<b>Produits d'exploitation</b>					
Cotisations	94.50	184.51	-90.01	-48.65	
75600000 COTISATIONS	94.50	184.51	-90.01	-48.65	
Ventes de biens	18 320.63	22 424.30	-4 103.67	-18.30	
70100010 VENTES FRIPPERIE	18 320.63	22 424.30	-4 103.67	-18.30	
- dont ventes de dons en nature					
Ventes de prestations de services	596 108.79	593 114.40	2 994.39	0.50	
70600010 PRESTATIONS ESPACES VERTS	200 618.73	182 397.77	18 220.96	9.99	
70600020 PRESTATIONS DESHERBAGE	75 727.17	118 690.32	-42 963.15	-36.20	
70600030 PRESTATIONS NETTOYAGE DES COMMUNS	122 936.98	130 995.42	-8 058.44	-6.15	
70600050 PRESTATIONS SECOND OEUVRE	84 014.32	57 670.50	26 343.82	45.68	
70600070 PRESTATIONS NETTOYAGE MAISON/APPARTEMENT	755.30	237.40	517.90	218.57	
70600080 PRESTATIONS NETTOYAGE DES BUREAUX	70 017.73	70 334.03	-316.30	-0.45	
70600110 PRESTATIONS SAP ENTRETIEN	13.00		13.00	-	
70600140 PRESTATIONS REPASSERIE	41 640.99	32 507.35	9 133.64	28.10	
70850000 PORT ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES	232.00	196.00	36.00	18.37	
70880000 AUTRES PRODUITS ANNEXES	152.57	85.61	66.96	77.91	
- dont parrainages					
Produits de tiers financeurs					
Concours publics et subventions d'exploitation	80 995.00	63 774.00	17 221.00	27.00	
74700000 SUBVENTIONS VILLE DE SAINTES	1 500.00	1 500.00			
74700100 SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL PDI	40 260.00	26 718.00	13 542.00	50.68	
74700400 SUBVENTION PROJET LIEN SOCIAL	1 500.00	1 410.00	90.00	6.38	
74700410 SUBVENTION ETAT CONSEIL CITOYEN	2 000.00	3 000.00	-1 000.00	-33.33	
74700540 SUB DRAJES	4 000.00		4 000.00	-	
74700600 SUBVENTION CDA SAINTES ADULTE RELAIS	4 000.00	4 000.00			
74700610 SUBVENTION CDA SAINTES CONSEIL CITOYEN	3 000.00	3 000.00			
74700630 SUBVENTION CDA LIEN SOCIAL	1 500.00	1 410.00	90.00	6.38	
74700631 CDAC J ADOPT UN PROJET	2 000.00		2 000.00	-	
74700632 COOP ATLANT J ADOPT UN PROJET	2 000.00		2 000.00	-	
74700633 J ADOPTE UN PROJET	2 055.00		2 055.00	-	
74700640 SUBVENTION CDA ESS		10 000.00	-10 000.00	-100.00	
74700700 SUBVENTION SEMIS	13 180.00	12 736.00	444.00	3.49	
74700800 SUBV MAIF	4 000.00		4 000.00	-	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable					
Ressources liées à la générosité du public					
Dons manuels					
Mécénats					
Legs, donations et assurances-vie					
Contributions financières					
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	527 982.96	509 322.47	18 660.49	3.66	
79100000 REMBOURSEMENT FORMATION	13 713.94	15 244.37	-1 530.43	-10.04	
79100020 REMBOURSEMENT IJ	1 994.93	4 841.02	-2 846.09	-58.79	
79100030 TRANSFERT DE CHARGES	2 212.30	1 165.20	1 047.10	89.87	
79100040 FONDATION L'OREAL	1 673.40		1 673.40	-	
79110100 ASP AIDE CDDI EI	119 290.08	127 171.65	-7 881.57	-6.20	
79110101 MODULATION EI	7 796.31		7 796.31	-	
79110110 ASP AIDE CDDI ACI	330 328.55	329 350.23	978.32	0.30	
79110111 MODULATION ACI	21 140.62		21 140.62	-	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%	
79110200 CONSEIL DEPARTEMENTAL AIDE RSA	2 598.37	3 060.60	-462.23	-15.13	
79110400 ASP ADULTE RELAIS	21 901.10	19 822.82	2 078.28	10.48	
79110600 ASP APPRENTI	5 333.36	8 666.58	-3 333.22	-38.47	
Utilisations des fonds dédiés					
Autres produits	241.12	326.82	-85.70	-26.30	
75800000 ECART DE GESTION COURANTE	241.12	326.82	-85.70	-26.30	
	<b>TOTAL I</b>	<b>1 223 743.00</b>	<b>1 189 146.50</b>	<b>34 596.50</b>	<b>2.91</b>
<b>Charges d'exploitation</b>					
Achats de marchandises	-24.86		-24.86	-	
60900000 RRR OBTENUS	-24.86		-24.86	-	
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	181 441.68	172 655.18	8 786.50	5.09	
60400000 LAVERIE		657.00	-657.00	-100.00	
60611000 FOURNITURE EAU	201.54	265.09	-63.55	-23.77	
60612000 EAU ELECTRICITE	5 160.64	3 761.15	1 399.49	37.22	
60613000 FOURNITURE CARBURANT	15 182.73	13 724.40	1 458.33	10.63	
60630000 INTENDANCE REGIE	1 090.17	1 777.22	-687.05	-38.66	
60630100 FOURNITURES ENTRETIEN ESPACES VERTS	7 685.38	8 519.98	-834.60	-9.80	
60630200 FOURNITURES ENTRETIEN MENAGE	9 298.65	10 505.77	-1 207.12	-11.49	
60630300 FOURNITURES ENTRETIEN SECOND OEUVRE	6 053.79	3 162.40	2 891.39	91.46	
60630400 FOURNITURES CONSEIL CITOYEN	13.58	100.32	-86.74	-86.00	
60630500 FOURNITURES REPASSERIE	1 234.20	653.47	580.73	88.97	
60630600 FOURNITURES LIEN SOCIAL REGIE	486.96	1 261.10	-774.14	-61.38	
60630700 FOURNITURES FRIPERIE	275.94	602.72	-326.78	-54.23	
60631000 PETITS EQUIPEMENTS BUREAU	110.85	354.14	-243.29	-68.64	
60631100 PETITS EQUIPEMENT ESPACES VERT	1 327.60	2 616.06	-1 288.46	-49.24	
60631200 PETITS EQUIPEMENTS MENAGE	597.12	278.66	318.46	113.98	
60631500 PETIT EQUIPEMENT REPASSERIE		44.00	-44.00	-100.00	
60631600 PETIT EQUIPEMENT FRIPERIE	121.20	3 223.98	-3 102.78	-96.25	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 271.09	3 413.87	-2 142.78	-62.77	
60650000 LOGICIELS INFORMATIQUES	331.59	252.00	79.59	31.75	
60680000 AUTRES FOURNITURES	4 675.49	6 613.81	-1 938.32	-29.32	
61220000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	14 298.46	12 271.30	2 027.16	16.52	
61310000 LOCATION LOGICIEL ETAPE	900.00	450.00	450.00	100.00	
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	22 763.05	21 579.92	1 183.13	5.48	
61352000 LOCATION DE MATERIEL	270.00		270.00	-	
61358000 LOCATION BNP PARIBAS		1 423.68	-1 423.68	-100.00	
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 353.49	1 906.36	447.13	23.45	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	145.48		145.48	-	
61521000 ENTRETIEN IMMOBILISER REPASSERIE		159.60	-159.60	-100.00	
61558200 ENT. REP. MATERIEL TRANSPORT	12 222.66	8 043.31	4 179.35	51.97	
61558300 ENTRETIEN REPARATION EV	5 291.82	4 041.55	1 250.27	30.93	
61558400 ENTRETIEN REPARAT° REPASSERIE	2 910.05	3 328.95	-418.90	-12.59	
61558500 ENT IMMO FRIPPERIE	1 875.00		1 875.00	-	
61560000 MAINTENANCE DESAUTEL	180.00	428.05	-248.05	-57.94	
61561000 INFORMATIQUE	3 134.56	2 971.15	163.41	5.52	
61612000 ASS DECES INVALIDITE / EMPRUNT	104.76	104.76			
61630000 ASSURANCES VEHICULES	8 996.83	7 052.85	1 943.98	27.56	
61650000 ASSURANCES LOCAUX	1 849.91	1 768.33	81.58	4.64	
61688000 AUTRES RISQUES	65.33	65.33			
61800000 DIVERS	197.50		197.50	-	
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	308.10	331.85	-23.75	-7.23	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	16.31		16.31	-	
61860000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 109.72	1 832.95	-723.23	-39.44	
61861000 FORMATION PRO PRESTA	11 465.30	14 448.50	-2 983.20	-20.65	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 371.20	2 150.40	220.80	10.28	
62260200 HONORAIRES CAC	2 884.00	2 936.00	-52.00	-1.77	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
62270000 FRAIS D"ACTES	144.00		144.00	-
62280000 HONORAIRES DIVERS	1 160.00	2 117.45	-957.45	-45.21
62281000 PRESTA AT DE COUTURE	4 870.00		4 870.00	-
62282000 PRESTA FONDATION L OREAL	1 673.40		1 673.40	-
62300000 PUBLICITE	767.68	157.89	609.79	386.08
62300110 PUBLICITE FRIPERIE		1 758.67	-1 758.67	-100.00
62340000 CADEAUX	374.43		374.43	-
62380000 POURBOIRES ET DONS	194.70	271.35	-76.65	-28.04
62381000 PARTENARIAT	2 500.00	2 500.00		
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	22.80	60.00	-37.20	-61.67
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 175.93	1 489.60	2 686.33	180.27
62560000 MISSIONS	126.50	930.21	-803.71	-86.34
62570000 RECEPTIONS	442.99	553.27	-110.28	-19.89
62572000 RECEPTION LIEN SOCIAL		40.74	-40.74	-100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	399.71	343.44	56.27	16.62
62620000 TELEPHONE	3 863.42	3 923.46	-60.04	-1.53
62700000 SERVICES BANCAIRES	384.51	379.06	5.45	1.58
62700100 FRAIS SUMUP FRIP	175.48	201.36	-25.88	-12.94
62800000 DIVERS	539.70		539.70	-
62810000 COTISATIONS	8 794.38	8 846.70	-52.32	-0.60
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	48 131.62	45 816.04	2 315.58	5.06
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	21 253.00	20 712.92	540.08	2.61
63330000 FORMATION CONTINUE	20 268.12	19 230.60	1 037.52	5.39
63540000 DROIT D"ENREGISTREMENT	373.76	334.76	39.00	11.64
63580000 TAXES DIVERSES DECHETTERIE	6 236.74	5 537.76	698.98	12.62
Salaires et traitements				
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	874 391.38	832 012.97	42 378.41	5.09
64120000 PROVISION CONGES PAYES	4 650.28	9 449.11	-4 798.83	-50.79
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 400.00	8 891.82	-7 491.82	-84.26
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 584.60		3 584.60	-
Charges sociales				
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	89 031.30	84 385.27	4 646.03	5.51
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	4 149.20	3 170.51	978.69	30.84
64528000 COTISATIONS PREVOYANCE APICIL	13 208.77	11 516.43	1 692.34	14.70
64530000 COTIS CAISSES DE RETRAITES	14 005.10	12 926.11	1 078.99	8.35
64580000 PROVISION CHARGES/CONGES PAYES	1 368.36	2 754.67	-1 386.31	-50.34
64710000 TITRES RESTAURANT	15 022.50	7 797.50	7 225.00	92.65
64720000 UNADERE	85.95	34.65	51.30	145.71
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 080.25	3 295.20	1 785.05	54.17
Dotations aux amortissements et dépréciations				
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	32 189.25	26 899.22	5 290.03	19.67
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
65160000 DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	346.33	502.46	-156.13	-31.08
65800000 ECART DE GESTION COURANTE	244.84	243.50	1.34	0.41
	101.49	258.96	-157.47	-61.00
<b>TOTAL II</b>	<b>1 278 426.83</b>	<b>1 203 766.21</b>	<b>74 660.62</b>	<b>6.20</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-54 683.83</b>	<b>-14 619.71</b>	<b>-40 064.12</b>	<b>274.04</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4.08	1.76	2.32	100.00
76810000 PRODUITS FINANCIERS	4.08	1.76	2.32	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>4.08</b>	<b>1.76</b>	<b>2.32</b>	<b>131.82</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	206.46	328.50	-122.04	-37.39
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	195.48	304.02	-108.54	-35.86
66180000 INTERETS AUTRES DETTES	10.98	24.48	-13.50	-54.17
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>206.46</b>	<b>328.50</b>	<b>-122.04</b>	<b>-37.15</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-202.38</b>	<b>-326.74</b>	<b>124.36</b>	<b>-38.06</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-54 886.21</b>	<b>-14 946.45</b>	<b>-39 939.76</b>	<b>267.22</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	20 513.16		20 513.16	-
77200000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS	20 513.16		20 513.16	-
Sur opérations en capital	23 206.72	19 044.86	4 161.86	21.85
77700000 QUOTE PART SUV. AU RESULTAT	23 206.72	19 044.86	4 161.86	21.85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>43 719.88</b>	<b>19 044.86</b>	<b>24 675.02</b>	<b>129.56</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	45.00	200.00	-155.00	-77.50
67120000 PENALITES ET AMENDES	30.00		30.00	-
67130000 DONS	5.00	200.00	-195.00	-97.50
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	10.00		10.00	-
Sur opérations en capital	400.00	1 122.38	-722.38	-64.35
67880000 AUTRES CHARGES EXCEP. DIVERSES	400.00	1 122.38	-722.38	-64.35
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>445.00</b>	<b>1 322.38</b>	<b>-877.38</b>	<b>-66.35</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>43 274.88</b>	<b>17 722.48</b>	<b>25 552.40</b>	<b>144.18</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 267 466.96</b>	<b>1 208 193.12</b>	<b>59 273.84</b>	<b>4.91</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 279 078.29</b>	<b>1 205 417.09</b>	<b>73 661.20</b>	<b>6.11</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-11 611.33</b>	<b>2 776.03</b>	<b>-14 387.36</b>	<b>-518.27</b>

# Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 77200000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS	20 513.16		20 513.16	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital 77700000 QUOTE PART SUV. AU RESULTAT	23 206.72	19 044.86	4 161.86	21.85
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>43 719.88</b>	<b>19 044.86</b>	<b>24 675.02</b>	<b>129.56</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 67120000 PENALITES ET AMENDES	45.00	200.00	-155.00	-77.50
67130000 DONS	30.00		30.00	-
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	5.00	200.00	-195.00	-97.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital 67880000 AUTRES CHARGES EXCEP. DIVERSES	10.00		10.00	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	400.00	1 122.38	-722.38	-64.35
	400.00	1 122.38	-722.38	-64.35
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>445.00</b>	<b>1 322.38</b>	<b>-877.38</b>	<b>-66.35</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>43 274.88</b>	<b>17 722.48</b>	<b>25 552.40</b>	<b>144.18</b>

# In Extenso

IN EXTENSO SAINTES  
6 impasse de la Recouvrance  
17100 Saintes

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés